



EM
CHAVES

GESTÃO DE EQUIPAMENTOS DO MUNICÍPIO DE CHAVES, EM S.A.

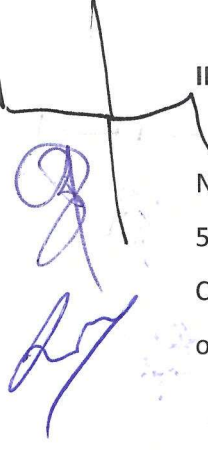
**PLANO DE ATIVIDADES
E ORÇAMENTO
PARA O ANO 2023**

44
[Handwritten signature]

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned in the upper right corner of the page.

**PLANO DE ATIVIDADES
E
ORÇAMENTO PARA O ANO 2023**

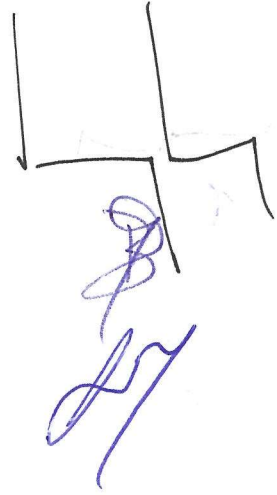
INTRODUÇÃO



Nos termos do art.º 10º dos estatutos e dando cumprimento às alíneas a) a c) do art.º 42º da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, o Conselho de Administração da Gestão de Equipamentos do Município de Chaves, E.M. S.A elaborou, para apreciação, o PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2023, o qual compreende os seguintes documentos:

- Planos de Atividades, de Investimento e Financeiro
- Orçamento Anual de Investimento por Trimestre
- Orçamento Anual de Exploração por Trimestre
- Orçamento Anual por Centros de Gastos
- Orçamento Anual de Tesouraria por Trimestre
- Balanço Previsional

Dando cumprimento às disposições legais, toda a atividade da Empresa Municipal, no ano de 2023, vai ser apoiada por este instrumento de gestão previsional.

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the upper right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a name followed by initials.

**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES, DE INVESTIMENTO E
FINANCEIRO**



1 PLANO DE ATIVIDADES

A empresa municipal Gestão de Equipamentos do Município de Chaves, E.M., S.A. (GEMC, E.M. S.A.) iniciou a sua atividade em março de 2004. Tem como objeto social:

1- Gestão de equipamentos e a prestação de serviços de interesse geral, a saber:

- a) A gestão de Piscina de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão;
- b) A gestão do Balneário Termal de Chaves e respetivas infraestruturas de apoio;
- c) A gestão do Balneário Termal de Vidago e respetivas infraestruturas de apoio;
- d) A construção, instalação e gestão de sistemas de estacionamento público pago;
- e) A gestão e exploração do Parque de Campismo da Quinta do Rebentão e zonas envolventes.

2 - Pode exercer atividades acessórias relacionadas com o objeto principal.

3 - Os referidos equipamentos são pertença do Município de Chaves.

Os equipamentos que, atualmente, estão sob gestão da GEMC, E.M. S.A são:

- Complexo da Quinta do Rebentão (Vila Nova de Veiga, freguesia de S. Pedro de Agostém);
 - Piscinas;
 - Parque de Campismo e zonas envolventes
- Termas de Chaves (Cidade de Chaves, freguesia de Santa Maria Maior);
- Balneário Pedagógico de Vidago;
- Parcómetros;
- Parque de estacionamento do centro histórico (Cidade de Chaves, freguesia de Santa Maria Maior).

Ao elaborar este Plano de Atividades o Conselho de Administração teve como base os dados disponíveis dos exercícios anteriores bem como a experiência acumulada, para os equipamentos sob os quais exerce a gestão.

O Conselho de Administração para o ano de 2023, traçou como objetivos:

- A gestão dos equipamentos, atrás aludidos, através de critérios de rentabilidade económica, assumindo, não obstante, que a sua atividade inclui investimentos de rentabilidade reduzida e a prática de preços sociais de forma a proporcionar a utilização das infraestruturas, quer para lazer da população (caso das piscinas de Recreio e Lazer), quer para cuidados de saúde (caso das Termas);

- A gestão e organização de estacionamento público.
- Controlo de gastos, nomeadamente os Gastos de fornecimentos e serviços externos.
- Controlo dos Gastos com o pessoal.
- Retomar ou superar o valor dos serviços prestados relativamente ao período pré-pandemia.

A área de intervenção estatutariamente atribuída à empresa municipal, aqui em apreciação e correlacionada com a gestão das termas de Chaves e Vidago, está estrategicamente ligada ao desenvolvimento turístico do concelho e da região do Alto Tâmega e Barroso, constituindo, tal atividade, uma marca turística incontornável da cidade de Chaves.

O setor termal constitui, também, uma relevante alavanca de desenvolvimento local para as outras atividades económicas correlacionadas e de fulcral importância para o concelho, uma vez que tal atividade é um pilar essencial para a sustentabilidade e projeção dos setores hoteleiros e da restauração, entre outros de menor expressão, impulsionando o número de camas/dormidas turísticas.

Relativamente às Piscinas de Recreio e Lazer do Parque do Rebentão, dever-se-á registar que as mesmas são frequentadas por crianças, as quais, gratuitamente, beneficiam dos serviços prestados, que de outra forma ficariam comprometidos, pondo em causa etapas do desenvolvimento cognitivo e psicomotor daquelas crianças, com idades até aos quatro anos.

Acresce que a inequívoca função social prosseguida pela empresa é, também, traduzida no facto da sua política permitir a concessão de descontos significativos, com vista à sua frequência pela população mais jovem do concelho entre os 5 e os 18 anos, benefícios esses que são extensivos à população sénior, ou seja, aos utentes das piscinas com mais de 65 anos.

Pelas razões expostas, é notório que a atividade gestionária desenvolvida pela empresa, particularmente tendo em atenção a natureza social dos serviços que presta às populações locais, contribui, decisivamente, para a coesão social e para a promoção da saúde, do bem-estar, do lazer e da convivência intergeracional, função social esta que também é reconhecida pelo Município de Chaves.

Indicadores/referenciais de eficácia e eficiência.

Considerando as principais atividades desenvolvidas pela empresa, os indicadores ou referenciais em termos setoriais foram definidos tendo em conta a atividade dos anos de 2018, 2019 e de janeiro a setembro de 2022. Não foi considerada para a média do cálculo dos réditos a atividade dos anos de 2020 e 2021 uma vez que, em resultado da pandemia que atravessámos, estes anos foram totalmente atípicos, com grande impacto na maioria dos setores da economia.

A construção deste orçamento é, ainda assim, realizada sob relativa incerteza quer quanto aos impactos ainda sentidos pela pandemia, bem como, pelo contexto económico nacional e mundial.

- **Termas de Chaves**

Trata-se de um equipamento com tradição milenar que remonta à época de ocupação romana. Os impactos esperados verificam-se ao nível da melhoria da qualidade dos serviços, oferta de novas terapêuticas e investigação.

- Introdução de novas terapias, através de reforço do programa de Bem-estar, definição de novos programas de termalismo terapêutico por patologias e da produção cosmética, o que determinou a necessidade de novos investimentos nesta área, a cargo do detentor do capital.

- Manter o número médio de utilizadores acima dos 7.000 utilizadores/ano.

- Manter o nível de empregos diretos e indiretos promovidos pela empresa.

- Manter ou aumentar nível de ocupação hoteleira, de modo a que o concelho continue a registar o maior número de dormidas da região de Trás-os-Montes e Alto Douro.

Estes objetivos são estabelecidos para um ano de normal funcionamento, sem condicionamentos.

No que diz respeito aos réditos das Termas de Chaves, foi considerado para efeitos de orçamento a média do período de 2018 a setembro de 2022, dado que os anos de 2020 e 2021 foram largamente afetados pelos efeitos da pandemia Covid-19.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Trata-se de um equipamento ainda relativamente recente cuja procura não se encontra, ainda, estabilizada. Os impactos esperados verificam-se ao nível da melhoria da qualidade e da oferta e do aumento do número de utilizadores.

- Aumentar o número de utilizadores registado entre 2018 a setembro de 2022.

- **Parque de Campismo da Quinta do Rebentão**

O Parque de Campismo visa não só atrair mais pessoas a Chaves, mas também dinamizar todo o tecido financeiro, com impacto a nível local e regional e, no âmbito internacional, no contexto da Eurocidade Chaves-Verín.

A partir do Parque, podem praticar-se inúmeras atividades desportivas e de lazer, desde circuitos de manutenção a percursos pedestres, respirando o ar puro da natureza, bem como visitar a quinta biológica existente na zona envolvente ao parque, o centro histórico, as termas de Chaves e Vidago.

Assim sendo, o Parque de Campismo da Quinta do Rebentão permite:

- Valorizar toda a zona envolvente da Quinta do Rebentão;
- Potenciar a afluência de pessoas à quinta Biológica e às piscinas de Recreio e Lazer do Rebentão;
- Aumentar o número de turistas que visitam Chaves;
- Disponibilizar alojamento de qualidade a preços mais acessíveis;
- Complementar a oferta de alojamento existente na região.

- **Piscinas do Rebentão**

As instalações disponíveis têm ainda capacidade para maior utilização, assim os objetivos situam-se em:

- Manter ou aumentar o número médio de utilizadores. Para execução do cálculo do valor médio, usamos os valores registados entre 2018, 2019 e 2022, tendo em consideração que a utilização das piscinas é grandemente influenciada pelas condições atmosféricas.

- Procurar outras formas de rentabilização dos serviços conexos, designadamente, o bar, espreguiçadeiras, guarda-sóis, entre outros.

Estes objetivos são estabelecidos para um ano de normal funcionamento, sem condicionamentos, sendo espectável que na próxima época as Piscinas possam operar com total normalidade.

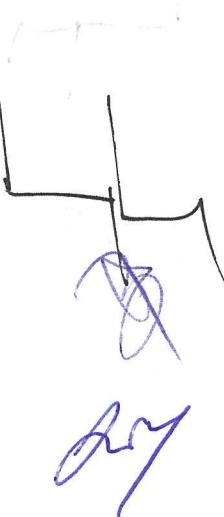
- **Estacionamento público pago**

- **Parcómetros**

Trata-se de um serviço que tem aumentado a sua afluência, que se concretiza através das receitas obtidas em cada um dos anos, com exceção do ano de 2020 e 2021, pelas razões sobejamente conhecidas, ou seja, não só pela suspensão de pagamento relativo à pandemia, mas também pelas obras que se realizaram em muitas das ruas com parcómetros.

O objetivo para este setor passa pela modernização do sistema de pagamento do estacionamento.

— Parque de estacionamento do Centro Histórico



A realização de tal atividade deverá garantir a universalidade e a continuidade do serviço de estacionamento público às populações locais, contribuindo para a dinamização do centro Histórico de Chaves, constituindo, por um lado, uma relevante alavanca do turismo e do desenvolvimento de outras atividades económicas com elas relacionadas, designadamente a sustentabilidade e a projeção dos estabelecimentos comerciais sítios em tal zona, e, por outro lado, um fator de atração de novos residentes, desenvolvendo as orientações estratégicas definidas pela CMC.

Assim sendo, o Parque de Estacionamento do Centro Histórico permite:

- Permitir estacionamento de proximidade no centro histórico, fomentando, desta forma, melhorias na sua acessibilidade e maior conforto na sua vivência quotidiana;
- Garantir um espaço de estacionamento protegido e vigiado, para residentes no centro histórico, melhorando, assim, a atratividade para a instalação de novos moradores;
- Complementar a oferta de estacionamento de curta duração, nomeadamente para apoio às áreas comerciais adjacentes e aos vários pontos de interesse existentes ou em vias de criação.

2. ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO.

2.1 Vendas e Prestações de Serviços

As receitas da GEMC, E.M. ,S.A. são geradas pela exploração e gestão das Termas de Chaves e Vidago, pela exploração das Piscinas de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão, pela exploração do Parque de Campismo, pela gestão da rede de parómetros na cidade de Chaves e pela gestão do Parque de Estacionamento do Centro Histórico.

- **Termas de Chaves**

À semelhança de anos transatos, o Conselho de Administração prossegue a estratégia de desenvolvimento do segmento de turismo de saúde e bem-estar, sob a designação “Chaves - Termas & SPA”, apostando na eficácia de ações de promoção e de marketing.

Prevê-se um esforço de dinamização e a estabilização/acrécimo de utentes, recorrendo, entre outros meios, ao contacto de utentes registados na base de dados de forma a promover a utilização das Termas. Para a previsão das receitas de 2023, considerou-se a média dos rendimentos registados nos anos de 2018, 2019 e de janeiro a setembro de 2022.

Deste modo, os rendimentos previstos para o ano de 2023 ascendem a **1.129.995,17 euros**.

A época termal iniciar-se-á previsivelmente no dia 01 de fevereiro e terminará a 30 de dezembro, (com o pico de afluência de utentes a ocorrer nos meses de agosto, setembro e outubro).

Para efeitos de orçamento, prevê-se a estabilidade dos preços em 2023.

- **Geotermia**

Prevemos para o ano de 2023 o valor de **34.560,00 euros**, relativos a serviços prestados de Geotermia.

- **Balneário Pedagógico de Vidago**

Prevê-se que a época termal se inicie no mês maio e termine no final do mês de outubro. Para a previsão de réditos para 2023, considerou-se a média dos rendimentos registados entre 2018, 2019 e até setembro de 2022.

Deste modo, os rendimentos previstos para o ano de 2023 ascendem a **17.950 euros**.

- **Piscinas de Recreio e Lazer da Quinta do Rebentão**

Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, com exceção dos anos de 2020 e 2021 pelas razões conhecidas, este equipamento venha a funcionar no período compreendido entre 15 de junho e 15 de setembro, estando encerrados na restante parte do ano.

Conforme já referido no ponto 1 Plano de atividades, espera-se a manutenção do nível médio de afluência dos utilizadores em regime livre entre 2018, 2019 e 2022, pelo que se estima que as receitas ascendam aproximadamente aos montantes médios registados nesse período.

Assim, o Conselho de Administração prevê que as Piscinas, no ano de 2023, gerem uma receita global na ordem dos **82.288 euros**, através de uma receita de bilheteira no valor de **74.549 euros**, e de uma receita de subconcessão do bar **7.738,94 euros**.

- **Parque de Campismo**

Prevê-se que, à semelhança dos anos anteriores, com exceção do ano de 2020, este equipamento venha a funcionar durante todo ano.

Prevê-se que as receitas geradas ascendam, em 2023, a **93.580,00 euros**. Consideraram-se, para efeitos da previsão a médias dos réditos registados entre 2018, 2019 e até setembro de 2022.

- **Parcómetros**

Prevê-se que as receitas geradas ascendam, em 2023, a **138.150 euros**, face à experiência acumulada de anos anteriores.

- **Parque de estacionamento do Centro Histórico**

Pretende-se para o ano de 2023, manter ou aumentar os rendimentos e a utilização, tanto ao nível dos utilizadores com contrato mensal, como dos utilizadores rotativos.

Prevê-se que os réditos gerados ascendam, em 2023, a **46.412 euros**. Assim, para a previsão dos réditos de 2023, consideraram-se, a média dos réditos registados nos anos de 2018, 2019 e até setembro 2022.

2.2 Gastos

- **Custos de Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas**

Na determinação dos custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas, considerou-se a manutenção da margem bruta que previsivelmente se manterá em 2023, a qual se situa aproximadamente 50% das vendas de mercadorias e dos produtos acabados.

- **Fornecimentos e Serviços Externos**

Prevê-se que o valor dos FSE's para o ano de 2023 se cifre em 360.847,30 euros:

- **Trabalhos Especializados:** Estimou-se o montante total de **104.484,50 euros**. Neste valor inclui-se o valor referente à prestação de serviços efetuada pela Polícia de Segurança Pública na fiscalização dos parcometros no valor aproximado de **22.600 euros**, pagamento aos médicos referentes às consultas efetuadas e ao serviço de direção clínica.
- **Publicidade:** é previsto o montante de **34.481 euros**.
- **Vigilância:** é previsto o valor de **35.940 euros** relativo a serviços de segurança.
- **Rendas:** é previsto o valor de **15.000 euros** referente ao arrendamento de um prédio rústico na Rua das Longras com finalidade de estacionamento.

- **Gastos com o Pessoal**

O Conselho de Administração prevê que os gastos com o pessoal ascendam em 2023, a **1.054.053,91 euros** fruto da informação histórica disponível e das perspetivas futuras.

- **Gastos de Depreciação e de Amortização**

O valor das depreciações do exercício estimou-se em **45.267 euros**, repartido proporcionalmente por cada um dos trimestres.

- **Outros gastos e Perdas**

Nesta rubrica é previsto o montante de **5.011 euros**.

- **Gastos e Perdas de Financiamento**

Esta rubrica regista essencialmente os gastos com o financiamento. O montante previsto é de **1.544.50 euros**.

3. Investimentos

O Conselho de Administração prevê realizar durante o ano de 2023 investimentos em ativos fixos tangíveis no montante de **203.250,09 euros**, conforme consta no Orçamento Anual de Investimento.

4. Financiamento

Na elaboração do Orçamento para 2023, foi observado um grau de prudência considerável na estimativa dos gastos e dos rendimentos de modo a não criar expectativas e resultados demasiado otimistas, face à condição económica nacional presente.

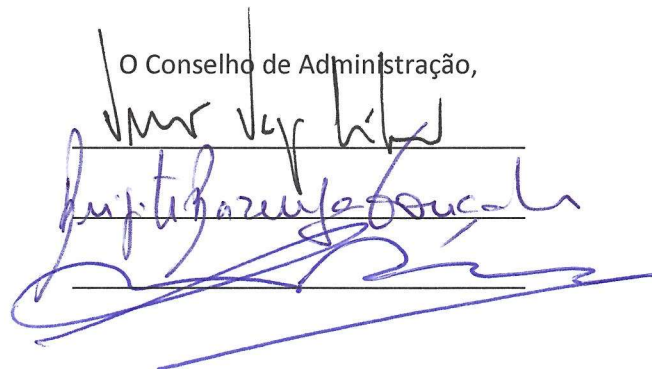
A realização das atividades definidas no Plano de Atividades, os Investimentos previstos, bem como os gastos com a manutenção e conservação dos equipamentos e infraestruturas, associados aos preços sociais que a GEMC, E.M, S.A. pratica, geram desequilíbrios em alguns equipamentos.

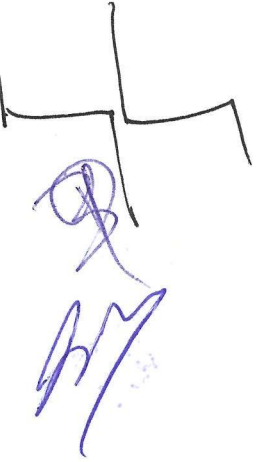
Para 2023, teve-se em consideração a atividade global da empresa e os resultados globais esperados.

A empresa considerou mais razoável utilizar os recursos financeiros das atividades rentáveis para subsidiar as atividades não rentáveis.

Por outro lado, tendo em conta o princípio de equilíbrio de contas, referido no art.º 40º da referida lei n.º 50/2012, os resultados previstos antes de impostos cifram-se em 29.202,26 euros.

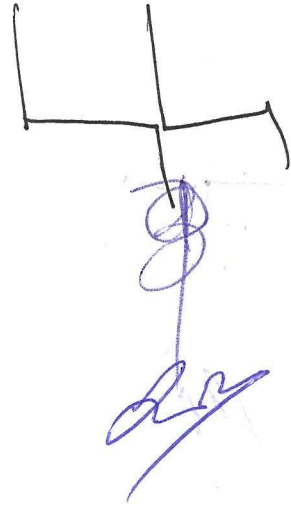
Chaves, 07 de dezembro de 2022

O Conselho de Administração,




**PLANO ANUAL DE ATIVIDADES, DE INVESTIMENTO E
FINANCEIRO**



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'L' shape at the top, followed by a circular scribble, and ending in a cursive signature.

ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

2. ORÇAMENTO ANUAL DE INVESTIMENTO

Para o ano de 2023 o Plano de Investimento para as Termas de Chaves, abrange os seguintes elementos e valores, repartidos por trimestre:

2.1 Plano de Investimento das Termas de Chaves

(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2023
AQUISIÇÃO DE ROUPABRANCA	0,00	5 500,00	11 000,00	11 000,00
AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO TÊXTIL		4 595,00	4 595,00	4 595,00
ADAPTAÇÃO DAS INSTALAÇÕES	10 500,00	145 996,90	145 996,90	145 996,90
AQUISIÇÃO MOBILIÁRIO	210,00	27 754,00	27 754,00	27 754,00
AQUISIÇÃO DE UMA LAVADORA DE CHÃO	0,00	0,00	4 605,00	4 605,00
AQUISIÇÃO DE UMA LAVADORA DE COPOS	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOTAL	10 710,00	184 845,90	194 950,90	194 950,90

2.2 Plano de Investimento Do Parque de Campismo

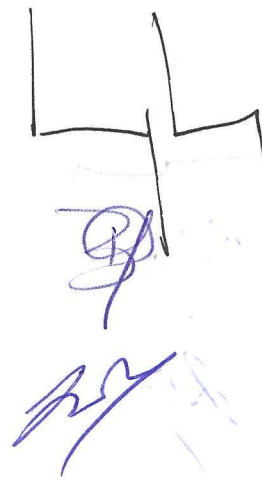
(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2023
AQUISIÇÃO DE AR CONDICIONADO	0,00	600,00	0,00	600,00
BARREIRA DE ENTRADA		3 500,00		3 500,00
TOTAL	0,00	4 100,00	0,00	4 100,00

2.3 Plano de Investimento nas Piscinas da Quinta do Rebentão

(valores acumulados em euros)

	1.º Trimestre	2.º Trimestre	3.º Trimestre	Ano 2023
AQUISIÇÃO DE GUARDA SOIS	0,00	0,00	2 400,00	2 400,00
ESPREGUIÇADEIRAS			1 800,00	1 800,00
TOTAL	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the upper right corner of the page. The signature appears to be 'P.S.' and the initials are 'L.L.'.

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DOS RENDIMENTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2023

(Valores em euros)

Código das Contas	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Ano 2023
71 VENDAS					
711 Mercadorias	1 910,00	7 750,00	16 404,00	12 641,00	38 705,00
712 Produtos Acabados Bar Termas	1 190,00	5 240,00	7 150,00	4 750,00	18 330,00
Total	3 100,00	12 990,00	23 554,00	17 391,00	57 035,00
72 PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS					
721 Tratamentos Termais (Termas de Chaves)	62 600,00	237 980,00	432 980,00	257 980,00	991 540,00
721 Tratamentos Termais(Balneário Pedagógi	0,00	3 400,00	12 050,00	2 500,00	17 950,00
721 Fornecimento de Geotermia	8 640,00	8 640,00	8 640,00	8 640,00	34 560,00
722 Piscina Rebentão		5 178,87	69 370,19		74 549,06
722 Piscina Rebentão - Subs ess ão do bar		2 211,13	5 527,81		7 738,94
7231 Parcómetros	30 500,00	31 500,00	44 150,00	32 000,00	138 150,00
7232 Parque de estacionamento do centro histór	9 800,00	10 522,00	13 750,00	12 340,00	46 412,00
7245 Parque de Campismo	7 200,00	22 095,00	54 300,00	8 500,00	92 095,00
Total	118 740,00	321 527,00	640 768,00	321 960,00	1 402 995,00
Total de Venda e Pres tação de Serviços	121 840,00	334 517,00	664 322,00	339 351,00	1 460 030,00
75 Subs ídios do estado	20 952,30	16 592,67	1 500,00	9 200,00	48 244,97
78 Imputação de Subs ídios para Inves timento:	2 413,05	2 861,75	4 932,35	6 240,65	16 447,80
Total de Réditos	145 205,35	353 971,42	670 754,35	354 791,65	1 524 722,77

DEMONSTRAÇÃO DOS GASTOS PREVISIONAL PARA O ANO 2023

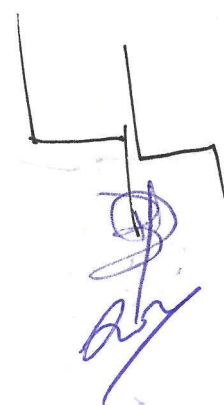
(Valores em euros)

Código das Contas	1º Trimes tre	2º Trimes tre	3º Trimes tre	4º Trimes tre	Ano 2023
61 CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS					
61 Mercadorias	1 375,00	7 030,00	13 032,66	9 354,04	30 791,70
Total	1 375,00	7 030,00	13 032,66	9 354,04	30 791,70
62 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNI					
622 Serviços Especializados	54 138,35	110 489,50	116 589,45	79 630,00	360 847,30
Total	54 138,35	110 489,50	116 589,45	79 630,00	360 847,30
63 GASTOS COM PESSOAL					
63 Gastos com o pessoal	191 246,99	208 742,18	321 243,89	332 820,85	1 054 053,91
Total	191 246,99	208 742,18	321 243,89	332 820,85	1 054 053,91
64 GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO					
642 Ativos fixos tangíveis	7 939,50	10 512,50	13 407,50	13 407,50	45 267,00
Total	7 939,50	10 512,50	13 407,50	13 407,50	45 267,00
68 OUTROS GASTOS					
68 Outros Gastos e Perdas	2 797,00	252,50	354,00	1 607,50	5 011,00
Total	2 797,00	252,50	354,00	1 607,50	5 011,00
69 GASTOS FINANCEIROS					
691 Juros	672,50	542,50	317,00		1 532,00
Total	672,50	542,50	317,00	-	1 532,00

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL PARA O ANO 2023

(Valores acumulados em euros)

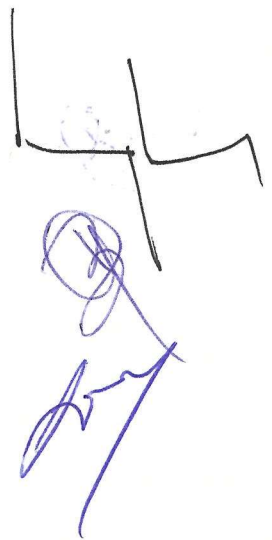
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	Ano 2023
RENDIMENTOS E GASTOS				
Vendas e serviços prestados	121 840,00	456 357,00	1 120 679,00	1 460 030,00
Sub. de Entidades Publicas	20 952,30	37 544,97	39 044,97	48 244,97
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-1 375,00	-8 405,00	-21 437,66	-30 791,70
Fornecimentos e serviços externos	54 138,35	164 627,85	281 217,30	360 847,30
Gastos com o pessoal	191 246,99	399 989,17	721 233,06	1 054 053,91
Outros rendimentos	2 413,05	5 948,90	12 189,55	18 430,20
Outros gastos e perdas	2 797,00	-3 049,50	-3 403,50	5 011,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-104 351,99	-76 220,65	144 622,00	76 001,26
Gastos/ reversões de depreciações e de amortizações	7 939,50	18 452,00	31 859,50	45 267,00
Resultados operacionais (antes de gastos de financiamento e impostos)	-112 291,49	-94 672,65	112 762,50	30 734,26
Juros e gastos similares suportados	672,50	1 215,00	1 532,00	1 532,00
Resultado antes de impostos	-112 963,99	-95 887,65	111 230,50	29 202,26
Imposto sobre o rendimento do período	23 722,44	20 136,41	23 358,41	6 132,47
Resultado Líquido do Período	-89 241,55	-75 751,24	87 872,10	23 069,79



Orçamento Anual por Centros de Gastos

(Valores em euros)

		Termas de Chaves	Balneário Pedagógico de Vidago	Piscinas do Rebentão	Bar das Termas	Parcometros	Parque Biológico	Parque de campismo	Parque de estacionamento do centro histórico	Total
Gastos										
61	CMVMC	21 520,00	-	-	8 700,00	-	-	571,70	-	30 791,70
62	Fornecimentos e serviços externos	264 017,80	9 108,00	21 397,00	745,00	43 089,00	-	10 497,50	11 993,00	360 847,30
6221	Trabalhos especializados	68 200,00	4 410,50	8 110,00	228,00	22 600,00	-	800,00	136,00	104 484,50
6222	Publicidade e propaganda	33 000,00	480,00	341,00	60,00	-	-	600,00	-	34 481,00
6223	Vigilância e segurança	25 200,00	-	60,00	-	-	-	80,00	10 600,00	35 940,00
6224	Honorários	50 255,00	22,00	73,00	20,00	192,00	-	100,00	40,00	50 702,00
6225	comissões	100,00	-	-	-	428,00	-	-	-	528,00
6226	Conservação e reparação	13 500,00	2 507,00	2 140,00	20,00	2 470,00	-	1 805,00	870,00	23 312,00
6227	Serviços bancários	7 090,00	249,00	1,00	-	-	-	592,00	-	7 932,00
6228	Outros serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 440,00	15,00	20,00	277,00	-	-	285,00	5,00	3 042,00
6233	Material de escritório	1 305,00	570,00	165,00	40,00	1 560,50	-	380,00	13,00	4 033,50
6238	Outros	12 250,00	7,00	700,00	-	-	-	475,00	-	13 432,00
624	Energia	10 670,00	19,50	950,00	27,50	464,00	-	2 441,00	120,00	14 692,00
6251	Deslocações e estadas	735,00	-	-	-	23,00	-	-	-	758,00
6261	Rendas	-	-	-	-	15 000,00	-	-	-	15 000,00
6262	Comunicação	2 210,00	200,00	121,00	60,00	206,50	-	985,00	140,00	3 922,50
6263	Seguros	10 520,00	228,00	84,00	-	125,00	-	260,00	24,00	11 241,00
6265	Despesas de notariado	532,45	-	32,00	-	20,00	-	39,50	25,00	648,95
6267	Limpeza, higiene e conforto	26 010,35	400,00	8 600,00	12,50	-	-	1 655,00	20,00	36 697,85
6268	Outros serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63	Gastos com o pessoal	798 292,10	23 197,24	56 584,40	14 505,34	34 148,11	13 499,20	80 719,40	33 108,12	1 054 053,91
631	Renuneração ao órgão de gestão	37 131,13	708,00	3 000,00	540,00	6 704,00	-	2 208,00	1 528,00	51 819,13
632	Remunerações do pessoal	589 908,26	18 027,36	39 910,00	11 314,16	20 175,79	11 111,36	63 564,80	25 448,80	779 460,53
634	Indemnizações	6 015,00	385,00	660,00	266,02	-	-	355,00	-	7 681,02
635	Encargos sobre remunerações	148 184,07	3 896,88	10 847,20	2 270,01	5 767,32	2 387,84	13 665,60	5 884,32	192 903,24
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	4 800,00	100,00	320,00	24,00	261,00	-	100,00	60,00	5 665,00
637	Gastos de acção social	9 888,64	68,00	862,00	90,00	1 140,00	-	800,00	160,00	13 008,64
638	Outros gastos com o pessoal	2 365,00	12,00	985,20	1,15	100,00	-	26,00	27,00	3 516,35
64	Gastos de depreciação e de amortização	42 975,00	52,00	800,00	120,00	386,00	-	684,00	250,00	45 267,00
68	Outros gastos e perdas	4 300,00	146,00	217,00	8,00	280,00	-	40,00	20,00	5 011,00
69	Gastos e perdas de financiamento	1 250,00	-	123,50	7,50	90,00	-	37,50	23,50	1 532,00
	Total de Gastos	1 132 354,90	32 503,24	79 121,90	24 085,84	77 993,11	13 499,20	92 550,10	45 394,62	1 497 502,91
Rendimentos										
71	Vendas	37 220,00	-	-	18 330,00	-	-	1 485,00	-	57 035,00
72	Prestações de serviços *	1 026 100,00	17 950,00	82 288,00	-	138 150,00	-	92 095,00	46 412,00	1 402 995,00
75	Sub.de entidades Publicas (IEFP-estágios)	17 528,97	-	-	-	-	-	-	-	17 528,97
75	Sub.de entidades Publicas (projecto)	30 716,00	-	-	-	-	-	-	-	30 716,00
78	Outros rendimentos e ganhos (projecto)	18 430,20	-	-	-	-	-	-	-	18 430,20
79	Juros, dividendos e outros rend.similares	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Total de Rendimentos	1 129 995,17	17 950,00	82 288,00	18 330,00	138 150,00	-	93 580,00	46 412,00	1 526 705,17
	Diferença entre rendimentos e gastos (antes de impostos)	- 2 359,73	- 14 553,24	3 166,10	- 5 755,84	60 156,89	- 13 499,20	1 029,90	1 017,38	29 202,26
	Subsídios a atribuir pelo Município(Projecto)									
	Resultados por Centros de Gastos	- 2 359,73	- 14 553,24	3 166,10	- 5 755,84	60 156,89	- 13 499,20	1 029,90	1 017,38	29 202,26
	Imposto sobre o rendimento									6 132,47
	Resultado líquido do período									23 069,79

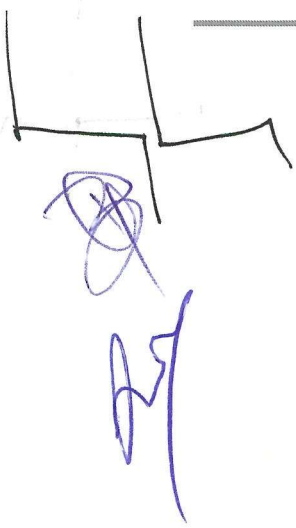


ORÇAMENTO DE TESOURARIA

ORÇAMENTO DE TESOURARIA 2023

(Valores acumulados em euros)

	2022	2023	1.º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre
RECEBIMENTOS						
Recebimento de vendas e Prestação de Serv.		1 584 644,00	143 406,45	356 881,68	717 694,95	366 660,92
Sub. Camara Municipal e projeto		177 637,10	20 952,30	16 592,67	130 892,13	9 200,00
Pedido de Financiamento		110 000,00	110 000,00			
Cobertura de prejuizos		52 792,00		52 792,00		
Saldo inicial Banco/Caixa	6 500,00	0,00				
(A) TOTAL DE RECEBIMENTOS	6 500,00	1 925 073,10	274 358,75	426 266,35	848 587,08	375 860,92
PAGAMENTOS						
Pagamentos Fornecedores		407 708,83	54 976,00	106 317,00	146 081,81	100 334,02
Pagamentos Gastos com o pessoal		770 879,34	131 154,56	162 070,64	239 288,69	238 365,45
Pagamentos Estado		377 978,75	87 349,52	74 777,00	105 811,57	110 040,66
Pagamento Fornece.Investimentos		203 029,63	0,00	12 403,00	183 152,90	7 473,73
Outros Pagamentos		6 543,00	3 469,50	795,00	671,00	1 607,50
Pagamento a Instituição de Crédito		150 000,00			150 000,00	
(B) TOTAL DE PAGAMENTOS	0,00	1 916 139,55	276 949,58	366 362,64	825 005,97	457 821,36
SALDO DO PERÍODO(A) - (B)	6 500,00	8 933,55	-2 590,83	69 903,71	23 581,11	-81 960,44
SALDO ACUMULADO	6 500,00	15 433,55	3 909,17	73 812,88	97 393,99	15 433,55



BALANÇO PREVISIONAL

BALANÇO PREVISIONAL 2023

(Valores acumulados em euros)

31/12/2023

ATIVO	
Activo não corrente	
Ativos fixos intangíveis	23 631,06
Ativos fixos tangíveis	1 592 964,90
Participações financeiras-outras métodos	3 160,00
Ativos por impostos diferidos	68 078,78
	<u>1 687 834,74</u>
Activos correntes	
Inventários	25 250,00
Clientes	7 485,00
Estado e outros entes públicos	6 830,70
Diferimentos	3 800,00
Caixa e depósitos Bancários	15 433,55
	<u>58 799,25</u>
TOTAL DO ATIVO	<u><u>1 746 633,99</u></u>
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	
Capital próprio	
Capital realizado	1 350 000,00
Reservas legais	2 732,30
Reservas livres	14 825,79
Resultados Transitados	64 410,08
Outras variações no capital próprio	104 324,32
Resultado Líquido do período	23 069,79
	<u>1 559 362,28</u>
Passivo	
Passivo corrente	
Fornecedores	35 625,56
Estado e outros entes públicos	45 660,00
Financiamentos obtidos	0,00
Outras contas a pagar	105 986,15
	<u>187 271,71</u>
TOTAL DO PASSIVO	<u>187 271,71</u>
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	<u><u>1 746 633,99</u></u>